

CONTRATO R024/2020
 INSTITUIÇÃO : INSTITUTO NACIONAL DE TECNOLOGIA E SAÚDE
 CNPJ: 11.344.038/0001-06
 ATIVIDADE : STS SACA

PERÍODO : maio-25

Processo Mãe: 6018.2020/0043985-5
 Pagamento (SEI): 6018.2025/0000223-5
 Prest Conta (SEI): 6018.2025/0008857-1
 Regional: Sul

	RECEITAS					
	SALDO MÊS ANTERIOR		maio-25		TOTAL	
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL
OBRAS	-	3.459.986,49	-	-	3.459.986,49	-
EQUIPAMENTOS	2.672.484,13	-	-	-	2.672.484,13	-
CUSTEIO	6.538.440,81	-	62.503.131,47	1.344.948,00	69.041.572,28	1.344.948,00
RENDIMENTOS			141.366,93	-	141.366,93	-
OUTRAS			1.459,44	-	1.459,44	-
TOTAL RECEITA (1)	5.750.938,45	-	62.645.957,84	1.344.948,00	68.396.896,29	1.344.948,00
		5.750.938,45		63.990.905,84		69.741.844,29

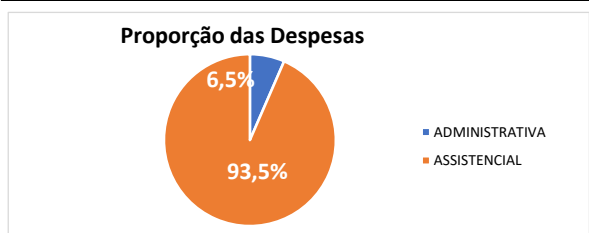
PREVISTO	DESPESAS				
	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA
CUSTEIO	65.872.730,58	64.509.072,64	1.363.657,94	97,93%	100,00%
PESSOAL E REFLEXO	40.975.684,97	35.839.415,76	5.136.269,21	87,47%	55,56%
MATERIAL DE CONSUMO	512.199,84	475.476,62	36.723,22	92,83%	0,74%
MAT CONSUMO ASSIST.	950.869,72	580.323,95	370.545,77	61,03%	0,90%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	19.127.636,00	20.094.546,18	- 966.910,18	105,06%	31,15%
MANUTENÇÃO	970.761,88	1.484.944,14	- 514.182,26	152,97%	2,30%
LOCAÇÃO	2.920.196,15	3.391.844,56	- 471.648,41	116,15%	5,26%
DESPESAS DIVERSAS	415.382,02	2.642.521,43	- 2.227.139,41	636,17%	4,10%
INVESTIMENTOS	-	119.402,89	- 906.905,25	100%	100,00%
OBRAS E REFORMAS	-	-	- 3.459.986,49		0,00%
EQUIPAMENTOS	-	119.402,89	2.553.081,24	100%	100,00%
TOTAL DESPESAS (2)	65.872.730,58	64.628.475,53	1.244.255,05		

DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS		
DESPESAS GERAL	VALOR	%
ADMINISTRATIVA	4.217.854,89	6,53%
ASSISTENCIAL	60.410.620,64	93,47%
TOTAL GERAL	64.628.475,53	100,00%

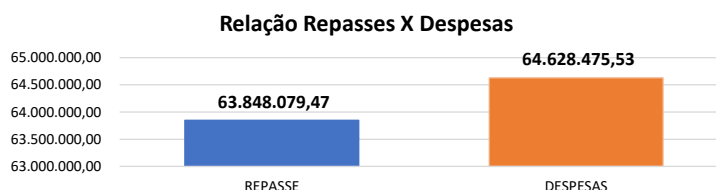
DESPESAS COM RH	VALOR	%	DESPESAS DIVERSAS	VALOR	%
RH ADMINISTRATIVO	1.387.589,04	3,87%	UTILIDADE PÚBLICA	254.991,03	9,65%
RESCISÃO	115.995,76	0,32%	TAXAS E IMPOSTOS	98.550,66	3,73%
RH ASSISTENCIAL	34.451.826,72	96,13%	DESPESAS BANCÁRIAS	1.753,55	0,07%
RESCISÃO	1.832.145,90	5,11%	OUTRAS DESPESAS	2.287.226,19	86,55%
TOTAL RH	35.839.415,76	100%	TOTAL DIVERSAS	2.642.521,43	100%

INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023	VALOR PREVISTO	(%) PREVISTO	VALOR EXECUTADO	(%) EXECUTADO	VALOR TOTAL EXECUTADO	(%) TOTAL EXECUTADO
COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS	1.656.966,57	2,52%	1.707.875,48	2,59%	R\$ 3.993.958,15	6,06%
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS	1.838.082,67	2,79%	2.286.082,67	3,47%		

SALDO DO EXERCÍCIO (1-2) 5.113.368,76



Fonte: Sistema WEBSAASS



Fonte: Sistema WEBSAASS

A referida Prestação de Contas Financeira foi inserida no Sistema WebSSAAS e apresentada em documentação física e digital pela instituição, sendo analisada com base na Previsão Orçamentária do Plano de Trabalho, na Legislação vigente e segundo o Manual de Acompanhamento Financeiro. O presente Relatório de Análise Mensal foi modelo inicial desenvolvido por este Departamento de Prestação de Contas, instituído a partir do Decreto de nº 58.548 de 3 de dezembro de 2018. Após elaboração deste, podem ter ocorrido alterações durante a execução do exercício, o qual serão analisados e devidamente apontados no Relatório Técnico Financeiro Anual via Processo SEI.

OUTRAS RECEITAS				
Agência	Conta	Data	Valor	Apontamento
2967-X	23096-0	07/05/2025	87,92	PIX RECEBIDO - INSTITUTO N
2967-X	23096-0	19/05/2025	2,30	PIX RECEBIDO - INSTITUTO N
2967-X	23096-0	19/05/2025	15,47	PIX RECEBIDO - INSTITUTO N
2967-X	23096-0	19/05/2025	223,82	PIX RECEBIDO - INSTITUTO N
2967-X	23096-0	30/05/2025	0,82	PIX RECEBIDO - INSTITUTO N
2967-X	23096-0	30/05/2025	164,70	PIX RECEBIDO - INSTITUTO N
2967-X	23096-0	30/05/2025	24,13	PIX RECEBIDO - INSTITUTO N
2967-X	23734-5	19/05/2025	521,45	PIX RECEBIDO - INSTITUTO N
6547	32535-4	20/05/2025	83,95	TED 001.4044.MEDILAR P M
6547	32535-4	28/05/2025	334,88	EST PAGTO TITULO BCO 104

BALANCETE FINANCEIRO								
MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIAÇÃO DO SALDO	RESULTADO
dez-24					11.005.232,39			
jan-25	59.755.475,41	143.206,32	2.189,37	69.255.269,88	1.650.833,61	1.650.833,61	0,00	0,00
fev-25	60.801.101,91	110.439,56	398.693,02	62.192.980,65	768.087,45	768.087,45	0,00	0,00
mar-25	61.405.744,55	191.984,28	3.000,00	61.927.451,31	441.364,97	441.364,97	0,00	0,00
abr-25	71.740.358,54	134.244,63	10.450,54	66.575.480,23	5.750.938,45	5.750.938,45	0,00	0,00
mai-25	63.848.079,47	141.366,93	1.459,44	64.628.475,53	5.113.368,76	5.113.368,76	0,00	0,00
TOTAL	317.550.759,88	721.241,72	415.792,37	324.579.657,60				

PESSOAL E REFLEXO					
	Período Competência	Comprovante de Pagamento	Lançamento Websaass	Diferença Compr. / Websaass	Apontamentos
SALÁRIO	abril-25	18.368.822,94	18.368.822,94	0,00	-
	maio-25	23.291,81	23.291,81	0,00	-
FGTS	abril-25	2.156.618,72	2.156.618,72	0,00	-
INSS	abril-25	1.502.793,35	1.502.793,35	0,00	Não foram localizados a Guia e o Comprovante de Pagamento realizado pela sede e a Memória de Cálculo referente ao CG R024/2020. Solicitamos estes documentos.
IR	abril-25	3.192.652,64	3.192.652,64	0,00	Não foram localizados a Guia e o Comprovante de Pagamento realizado pela sede e a Memória de Cálculo referente ao CG R024/2020. Solicitamos estes documentos.
CONT. SINDICAL	abril-25	65.545,87	65.545,87	0,00	-
PIS	-	-	-	0,00	-

APONTAMENTOS

Item 1. SERVIÇOS DE TERCEIROS: O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho em **5,06%** (R\$ 966.910,18). Solicitamos esclarecimentos.

Item 1.1. SERVIÇOS DE TERCEIROS: Observamos uma despesa lançada no WebSAASS no valor de **R\$ 1.267.224,64** (NF 1655) para o fornecedor "Urodoctos S.A." que foi classificada na rubrica "04.04.02 - SERVIÇOS DE OUTROS PROFISSIONAIS DA SAÚDE", porém, quando verificamos os documentos comprobatórios vemos que se trata de prestação de serviços médicos ambulatoriais e cirúrgicos, portanto, a rubrica correta é a "04.04.01 - SERVIÇO ASSISTENCIAL MÉDICO". Solicitamos esclarecimentos e a retificação no WebSAASS.

Item 2. MANUTENÇÃO: O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho em **52,97%** (R\$ 514.182,26). Solicitamos esclarecimentos.

Item 2.1. MANUTENÇÃO: Não localizamos os documentos comprobatórios referente ao pagamento de INSS sobre prestação de serviços de manutenção no HDSA (rubrica 05.02.03). Solicitamos esclarecimentos e todos os documentos.

Item 3. LOCAÇÃO: O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho em **16,15%** (R\$ 471.648,41). Solicitamos esclarecimentos.

Item 4. DESPESAS DIVERSAS: O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho em **536,17%** (R\$ 2.227.139,41). Solicitamos esclarecimentos.

Item 4.1. DESPESAS DIVERSAS: Observamos que o arquivo com a fatura de pagamento relacionada ao lançamento no WebSAASS da despesa com o fornecedor "Cia. de Saneamento Básico do Estado de SP" no valor de **R\$ 165,76** (nº doc. 44090365), pago em 20/05/2025, encontra-se com a fatura trocada. Solicitamos esclarecimentos e a fatura correta.

Item 4.2. DESPESAS DIVERSAS: Foram identificados pagamentos para o fornecedor "Eletropaulo Metropolitana Eletricidade de São Paulo S.A. - Enel" contendo multas e juros (quadro abaixo). Solicitamos esclarecimentos, a retificação no WebSAASS e informamos que essas despesas são passíveis de glosa.

DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS
20/05/2025	001058041	38.186,17	1.507,76
21/05/2025	708147100	90,09	3,10
26/05/2025	708552591	28,82	28,82

Item 4.3. DESPESAS DIVERSAS: Foram identificados pagamentos para o fornecedor "Cia. de Saneamento Básico do Estado de SP - Sabesp" contendo multas e juros (quadro abaixo). Solicitamos esclarecimentos, a retificação no WebSAASS e informamos que essas despesas são passíveis de glosa.

DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS	DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS
05/05/2025	202541401335	5.093,44	142,18	20/05/2025	202540490600	2.559,55	192,33
08/05/2025	202542788327	1.915,41	75,08	20/05/2025	202544144923	2.700,30	152,92
20/05/2025	202540855599	158,55	4,57	20/05/2025	202536557394	2.830,83	163,15
20/05/2025	202541276153	158,55	4,57	20/05/2025	202536395803	2.918,45	130,72
20/05/2025	202542427705	158,55	4,57	20/05/2025	202541303688	3.493,01	44,51
20/05/2025	202538851046	767,55	23,87	20/05/2025	202536393731	3.874,83	185,39
20/05/2025	202544200682	1.102,90	70,53	20/05/2025	202535448942	4.081,65	104,73
20/05/2025	202537984675	1.398,01	77,07	20/05/2025	202542471190	4.313,69	23,87
20/05/2025	202536395353	1.454,77	80,32	20/05/2025	202536393804	5.088,04	256,46
20/05/2025	202538950425	1.506,85	70,53	20/05/2025	202540953261	5.434,75	362,50
20/05/2025	202536308092	1.507,32	70,97	20/05/2025	202541258431	5.716,82	104,55
20/05/2025	202543787047	1.599,61	47,95	20/05/2025	202536496164	5.927,82	254,86
20/05/2025	202536606619	1.731,51	121,85	20/05/2025	202536556613	11.457,29	494,72
20/05/2025	202536394521	2.134,32	63,22				

Item 4.4. DESPESAS DIVERSAS: Foram identificados pagamentos para o fornecedor "Claro NXT Telecomunicações S.A." contendo multas e juros (quadro abaixo). Solicitamos esclarecimentos, a retificação no WebSAASS e informamos que essas despesas são passíveis de glosa.

DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS	DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS
20/05/2025	0201154553	159,54	3,88	20/05/2025	0201020537	198,46	4,83
20/05/2025	0201114600	163,99	3,99	20/05/2025	0201020536	202,78	4,94
20/05/2025	0201020274	173,33	4,22	20/05/2025	0201020535	210,68	5,13
20/05/2025	0201020275	173,33	4,22	20/05/2025	0201020269	211,00	5,14
20/05/2025	0201020538	186,03	4,53	20/05/2025	0201020270	251,01	6,11
20/05/2025	0201020271	187,94	4,58				

Item 4.5. DESPESAS DIVERSAS: Foram identificados pagamentos para o fornecedor "Telefônica Brasil S.A. - Vivo" contendo multas e juros (quadro abaixo). Solicitamos esclarecimentos, a retificação no WebSAASS e informamos que essas despesas são passíveis de glosa.

DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS	DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS
02/05/2025	1949789188-0	17,29	1,50	11/05/2025	1951922903-0	178,44	102,46
02/05/2025	1949789591-0	20,83	1,84	11/05/2025	1952186428-0	178,53	103,28
02/05/2025	1949790354-0	63,32	5,64	11/05/2025	1951895490-0	181,55	106,30
03/05/2025	1950907307-0	135,46	5,47	11/05/2025	1952188347-0	181,55	106,30
03/05/2025	1950906113-0	826,51	752,98	11/05/2025	1951895888-0	185,66	110,41
03/05/2025	1950952133-0	827,54	766,88	11/05/2025	1951909893-0	185,93	110,68
11/05/2025	1951904713-0	134,17	110,41	11/05/2025	1951920688-0	185,93	110,68
11/05/2025	1951898310-0	138,13	110,41	11/05/2025	1952189745-0	657,03	598,34
11/05/2025	1951923495-0	138,40	110,68	11/05/2025	1951904712-0	682,18	598,34
11/05/2025	1951939519-0	146,32	110,68	11/05/2025	1951909887-0	746,54	692,04
11/05/2025	1952186140-0	149,87	106,30	11/05/2025	1952186353-0	748,18	693,68
11/05/2025	1951898305-0	150,29	110,68	11/05/2025	1951909097-0	767,50	692,04
11/05/2025	1951895489-0	153,98	110,41	11/05/2025	1951898308-0	769,14	693,68
11/05/2025	1951898311-0	154,25	110,68	11/05/2025	1952186425-0	769,38	692,04
11/05/2025	1951895889-0	162,20	83,72	11/05/2025	1951895886-0	771,69	692,04
11/05/2025	1951895887-0	162,44	110,95	11/05/2025	1951923886-0	773,33	693,68
11/05/2025	1951904709-0	178,01	110,68	24/05/2025	27823470	376,82	7,35
11/05/2025	1951904710-0	178,26	103,01	25/05/2025	190335718	838,36	19,10
11/05/2025	1952186429-0	178,26	103,01	25/05/2025	190335719	4.731,70	107,86

Item 5. EQUIPAMENTOS: O total de despesas no valor de **R\$ 119.402,89** foram autorizadas no TA 124/2025 e seu repasse foi realizado em Abril/2025.

Item 6. Foi identificada uma despesa com locação no valor de **R\$ 216.733,08** (15/05/2025) para o fornecedor "R&D Construção, Refrigeração, Comércio, Serviços e Projetos Ltda." e no recibo nº 1032 apresentado refere-se ao Contrato nº 704/2020, porém, no seu 23º Termo Aditivo - último apresentado na Prestação de Contas - encontramos o valor atualizado em **R\$ 189.883,55**. Solicitamos esclarecimentos e documentos complementares recentes.

Item 7. Foi identificado no WebSAASS o lançamento de uma despesa com o fornecedor "R&D Construção, Refrigeração, Comércio, Serviços e Projetos Ltda." (total de **R\$ 4.974,66** - NF 1958 - 15/05/2025), porém, conferindo os documentos comprobatórios observamos que a NF apresenta valor bruto de R\$ 5.897,64 e descontos com encargos retidos no total de R\$ 923,98, resultando no valor líquido de **R\$ 4.973,66**, ou seja, com uma diferença de **R\$ 1,00**. Solicitamos esclarecimentos.

Item 8. Foi identificada uma despesa com o fornecedor "R&D Construção, Refrigeração, Comércio, Serviços e Projetos Ltda." (R\$ 15.441,41 - NF 1960 - 15/05/2025), porém, não foi localizado o orçamento RD3308 citado na Nota Fiscal. Solicitamos esclarecimentos e documentos relacionados.

Item 9. Foi identificada uma despesa com o fornecedor "R&D Construção, Refrigeração, Comércio, Serviços e Projetos Ltda." (R\$ 14.398,06 - NF 1961 - 15/05/2025), porém, não foi localizado o orçamento RD178-25 citado na Nota Fiscal. Solicitamos esclarecimentos e documentos relacionados.

Item 10. Foi identificada uma despesa com o fornecedor "R&D Construção, Refrigeração, Comércio, Serviços e Projetos Ltda." (R\$ 120.520,81 - NF 1962 - 15/05/2025), porém, não foi localizado o orçamento RD3450 citado na Nota Fiscal. Solicitamos esclarecimentos e documentos relacionados.

Item 11. Foi identificado o pagamento de adiantamento para o fornecedor "R&D Construção, Refrigeração, Comércio, Serviços e Projetos Ltda." (R\$ 13.265,00 - 22/05/2025), porém, não foram localizados os orçamentos RD3520 e RD061-25 citados no Formulário do Sistema de Gestão da Qualidade. Solicitamos esclarecimentos e documentos relacionados.

Item 12. Foi identificado o pagamento de adiantamento para o fornecedor "R&D Construção, Refrigeração, Comércio, Serviços e Projetos Ltda." (R\$ 42.352,00 - 22/05/2025), porém, não foi localizado o orçamento RD3439 citado no Formulário do Sistema de Gestão da Qualidade. Solicitamos esclarecimentos e documentos relacionados.

Item 13. Foram identificadas despesas com **Tarifas Bancárias** no valor total de **R\$ 1.753,55**. Conforme consulta junto a Assessoria Jurídica da SMS para esclarecer quanto à impossibilidade do pagamento de tarifas bancárias, Juros e Multas pela Administração informamos que foi elaborado parecer, disponível no processo SEI 6018.2019/0045661-8, ratificando que as despesas desta natureza serão glosadas e requerida a devolução dos valores ao Erário, devido a determinação legal. Lembramos também que o Ofício Circular nº 069/2025 - SMS/SEGA/CPCS-DPC informado a todas as OSs continua válido.

Item 14. INSTITUCIONAL (PORTARIA Nº 555/2023): Anexos apresentados nesta prestação de contas referem-se a Maio/2025.

Item 14.1. INSTITUCIONAL (PORTARIA Nº 555/2023): O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho para a "Coordenação Técnico Administrativa" em **R\$ 50.908,91**, ou seja, aproximadamente **3,07%** acima do valor previsto. Solicitamos esclarecimentos.

Item 14.2. INSTITUCIONAL (PORTARIA Nº 555/2023): O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho para o "Rateio de Despesas Institucionais" em **R\$ 448.000,00**, ou seja, aproximadamente **24,37%** acima do valor previsto. Solicitamos esclarecimentos.

Item 14.3. INSTITUCIONAL (PORTARIA Nº 555/2023): Conforme o item c do Parágrafo Único do Art. 7º da Portaria nº 555/2023, além dos Anexos apresentados junto com a Prestação de Contas mensal, é preciso apresentar os documentos comprobatórios relacionados a cada despesa listada nos Anexos III. Assim, solicitamos que tais documentos comprobatórios sejam enviados junto com a Prestação de Contas mensal, devidamente identificados.

Item 15. Apesar do valor total de Despesas EXECUTADAS ter ultrapassado o valor total Repassado em R\$ 780.396,06, ele ficou abaixo do valor total de Despesas PREVISTAS.

Item 16. As despesas no valor total de **R\$ 3.096.292,11** ("01.02.05 - CONVÊNIOS") ultrapassaram o valor previsto para esta rubrica no Plano de Trabalho que é de **R\$ 1.948.856,11**, ou seja, aproximadamente **58,88%** acima do previsto. A OS INTS, em esclarecimentos anteriores, informa as despesas que estão incluídas nesta rubrica, assim como as que foram consideradas no plano orçamentário e as que têm desconto na folha dos colaboradores. Mesmo com essas informações observamos um **excedente substancial de despesas** nesta rubrica **acima de 50%**. Localizamos apenas os boletos ou notas fiscais e comprovantes de pagamento, porém, não localizamos as apólices. Solicitamos esclarecimentos e demais documentos comprobatórios, sugerimos a reavaliação dos planos contratados e as despesas previstas em plano orçamentário e que as apólices sejam enviadas com as Prestações de Contas mensais, inclusive com os esclarecimentos desta análise.

Item 17. Foi identificado um débito no extrato bancário da c/c 23096-0, ag. 2967-X (Banco do Brasil) no valor de **R\$ 1.070,55** ("Bloq Judicial-Bacen Jud"), em 28/05/2025. Solicitamos esclarecimentos e documentos.

Item 18. Foi identificada uma despesa com o "TRT 2ª Região SP" no valor de **R\$ 17.543,89** (08/05/2025 - Banco Itaú, ag. 6547, c/c 32535-4) lançada no WebSAASS, porém, não localizamos o processo completo. Solicitamos esclarecimentos e documentos comprobatórios.

Item 19. Foi identificada uma despesa lançada no WebSAASS no valor de **R\$ 980,35**, paga em 12/05/2025, que foi identificada com a rubrica "01.04.04 - RESCISÃO - FGTS". Porém, observando os documentos comprobatórios vemos que se trata de pagamento de INSS relacionado a rescisão. Assim, a rubrica adequada seria a "01.04.02 - RESCISÃO - INSS". Observamos também que foram pagos juros no total de **R\$ 310,79**. Assim, solicitamos esclarecimentos e retificação no sistema WebSAASS, e informamos que este valor de juros torna-se passível de glosa.

Item 20. Observamos que ao final deste mês de Maio/2025 havia um saldo total nas contas correntes, ou seja, NÃO APLICADO de R\$ 1.351.665,21. Lembramos que, segundo o item 10.2.4 do Contrato, "Os recursos pagos à Contratada, enquanto não utilizados, deverão ser por esta aplicados em cadernetas de poupança [...], ou em um fundo de aplicação financeira de curto prazo ou operação de mercado aberto lastreada em títulos da dívida pública, [...]". Solicitamos esclarecimentos.

Item 21. Foram apuradas despesas relacionadas ao imóvel ocupado anteriormente pela UPA Santo Amaro, englobando a locação do imóvel, IPTU, água e luz totalizando R\$ 155.476,14 neste mês de Maio/2025. Este assunto e suas tratativas estão sendo realizadas no Processo SEI de análise de Prestações de Contas do exercício 2024 (6018.2024/0017992-3).

Item 22. Os Apontamentos feitos no quadro "**Pessoal e Reflexo**" podem ser esclarecidos neste item.

Relatório elaborado por: Celso Hidenori Takahashi

Registro Funcional: 924.838-2

**Departamento de Prestação de Contas da Coordenadoria de Parcerias e Contratação dos Serviços de Saúde
SMS/SEGA/CPCS/DPC**